

審計部高雄市審計處

會計月報

中華民國 108 年 7 月份

主辦會計人員

主計室主任 陳美旭

機關長官

審計官兼處長 張志乾

審計部高雄市審計處
歲入累計表

經資門分列

中華民國108年01月01日至108年07月31日

單位:新臺幣元

科目					預算數		截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
04	74		01	0700000000-9 財產收入	1,000 0	1,000	0	0 852	0	852
07				0707700000-3 審計部高雄市審計處	1,000 0	1,000	0	0 852	0	852
				0707700600-0 廢舊物資售價	1,000 0	1,000	0	0 852	0	852
				1100000000-2 其他收入	8,000 0	8,000	5,000	700 4,900	0	-100
	1107700000-7 審計部高雄市審計處	8,000 0	8,000	5,000	700 4,900	0	-100			
	1107700900-8 雜項收入	8,000 0	8,000	5,000	700 4,900	0	-100			
	1107700909-2 其他雜項收入	8,000 0	8,000	5,000	700 4,900	0	-100			
	合計	9,000 0	9,000	5,000	700 5,752	0	752			

審計部高雄市審計處
經費累計表

經資門分列

中華民國108年01月01日至108年07月31日

單位:新臺幣元

科 目				預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		本月實現數	
					追加(減)數	經費流用數		截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數		應付數(3)	備註 (預付款)
06				0007000000-6 監察院主管	72,351,000	0	72,351,000	47,849,000	2,795,974
					0	0		45,053,026	0
					0	0		0	
	08			0007700000-5 審計部高雄市審計處	72,351,000	0	72,351,000	47,849,000	2,795,974
					0	0		45,053,026	0
					0	0		0	
		01		3707700100-7 一般行政	70,533,000	0	70,533,000	47,111,000	2,529,496
					0	0		44,581,504	0
					0	0		0	
			01	人事費	67,883,000	0	67,883,000	45,484,000	2,024,299
					0	0		43,459,701	0
					0	0		0	
			02	業務費	2,620,000	0	2,620,000	1,607,000	505,197
					0	0		1,101,803	0
					0	0		0	
			04	獎補助費	30,000	0	30,000	20,000	0
					0	0		20,000	0
					0	0		0	
		01		3707700100-7* 一般行政	200,000	0	200,000	0	0
					0	0		0	0
					0	0		0	

審計部高雄市審計處

經費累計表

經資門分列

中華民國108年01月01日至108年07月31日

單位:新臺幣元

科 目					預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數		
					追加（減）數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)		
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)	
02				03 設備及投資	200,000	0	200,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0				
				3707701000-8 審計業務	1,538,000	0	1,538,000	738,000	13,717	266,478	
				0	0		471,522	0			
				0	0		0				
				02 業務費	1,538,000	0	1,538,000	738,000	13,717	266,478	
				0	0		471,522	0			
				0	0		0				
				3707709800-8 第一預備金	80,000	0	80,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0				
				09 預備金	80,000	0	80,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0				
				8903304500-4 婚喪生育、子女教育及低薪配套補助	330,975	0	330,975	330,975	92,575	0	
				0	0		330,975	0			
				0	0		0				
				01 人事費	330,975	0	330,975	330,975	92,575	0	
				0	0		330,975	0			
				0	0		0				

審計部高雄市審計處

經費累計表

經資門分列

中華民國108年01月01日至108年07月31日

單位:新臺幣元

科 目					預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	應付數(3)	
					追加（減）數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)		
					第一預備金	預算調整數			備註 (預付款)		
05				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	12,046,313	0	12,046,313	12,046,313	1,389,784	0	
					0	0			12,046,313	0	
					0	0			0		
				01	12,046,313	0	12,046,313	12,046,313	1,389,784	0	
				人事費	0	0			12,046,313	0	
					0	0			0		
				合計	84,728,288	0	84,728,288	60,226,288	6,334,938	2,795,974	
					0	0			57,430,314	0	
					0	0			0		

審計部高雄市審計處
平衡表

中華民國108年07月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	343,718	2 負債	243,718
11 流動資產	343,718	21 流動負債	243,718
110103 專戶存款	243,718	211201 存入保證金	17,208
110104 零用金	100,000	211301 應付代收款	226,510
		3 淨資產	100,000
		31 資產負債淨額	100,000
		310101 資產負債淨額	100,000
合 計	343,718	合 計	343,718

附註:

審計部高雄市審計處
資本資產表

中華民國108年07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
固定資產	217,364,470	資本資產總額	217,457,739
土地	38,776,360	資本資產總額	217,457,739
房屋建築及設備	176,942,821		
機械及設備	792,104		
交通及運輸設備	411,851		
雜項設備	441,334		
無形資產	93,269		
無形資產	93,269		
合 計	217,457,739	合 計	217,457,739

備註:

審計部高雄市審計處

資本資產變動表

中華民國108年01月01日至108年07月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	取得成本 (1)	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 (2)	本年度資本資產成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	38,776,360	0	0	0	0	38,776,360
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	218,227,620	-39,184,358	0	0	-2,100,441	176,942,821
機械及設備	8,659,181	-7,652,917	0	0	-214,160	792,104
交通及運輸設備	1,572,190	-1,123,022	0	0	-37,317	411,851
雜項設備	18,367,191	-17,822,606	0	0	-103,251	441,334
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	285,602,542	-65,782,903	0	0	-2,455,169	217,364,470
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	0	0	0	0
其他固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,995	0	101,300	10,026	0	93,269
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
其他資本資產	0	0	0	0	0	0
小計	1,995	0	101,300	10,026	0	93,269
合計	285,604,537	-65,782,903	101,300	10,026	-2,455,169	217,457,739

備註 1. 資本資產成本增加數101,300=其他依財產規制移入、受贈或土地依公告地價申報增值等增加數101,300。

審計部高雄市審計處
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國108年01月01日至108年07月31日

單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	一般行政	審計業務	公務人員退休撫卹給付	婚喪生育、子女教育及低薪配套補助	合計
01 人事費	43,459,701	0	12,046,313	330,975	55,836,989
0103 法定編制人員待遇	27,750,890	0	0	0	27,750,890
0104 約聘僱人員待遇	451,784	0	0	0	451,784
0105 技工及工友待遇	2,120,640	0	0	0	2,120,640
0111 獎金	8,428,176	0	0	0	8,428,176
0121 其他給與	217,195	0	0	330,975	548,170
0131 加班值班費	103,832	0	0	0	103,832
0142 退休退職給付	0	0	12,046,313	0	12,046,313
0143 退休離職儲金	2,298,120	0	0	0	2,298,120
0151 保險	2,089,064	0	0	0	2,089,064
02 業務費	1,101,803	471,522	0	0	1,573,325
0201 教育訓練費	27,867	0	0	0	27,867
0202 水電費	436,735	0	0	0	436,735
0203 通訊費	99,792	0	0	0	99,792
0215 資訊服務費	8,430	0	0	0	8,430
0221 稅捐及規費	12,820	0	0	0	12,820
0231 保險費	8,511	0	0	0	8,511
0250 按日按件計資酬金	0	11,120	0	0	11,120
0271 物品	50,269	124,073	0	0	174,342
0279 一般事務費	244,275	36,693	0	0	280,968
0282 房屋建築養護費	2,700	0	0	0	2,700

審計部高雄市審計處
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國108年01月01日至108年07月31日

單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	一般行政	審計業務	公務人員退休撫卹給付	婚喪生育、子女教育及低薪配套補助	合計
0283 車輛及辦公器具養護費	260	0	0	0	260
0284 設施及機械設備養護費	177,471	0	0	0	177,471
0291 國內旅費	4,690	299,636	0	0	304,326
0294 運費	210	0	0	0	210
0299 特別費	27,773	0	0	0	27,773
04 獎補助費	20,000	0	0	0	20,000
0475 獎勵及慰問	20,000	0	0	0	20,000
合計	44,581,504	471,522	12,046,313	330,975	57,430,314

審計部高雄市審計處
收入實現數與繳付公庫數分析表
中華民國108年01月01日至108年07月31日

經資門併計

單位:新臺幣元

項 目	收入實現數 (1)	減項： 收入待納庫 數 (2)	加 項						繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
收入合計數	5,752	0	0	0	0	0	0	0	5,752
本年度收入	5,752	0	0	0	0	0	0	0	5,752
0707700600 廢舊物資售價	852	0	0	0	0	0	0	0	852
1107700909 其他雜項收入	4,900	0	0	0	0	0	0	0	4,900
以前年度收入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、以前年度收入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付 、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計部修正減列支出實 現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數- 已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計部修正減列支出保 留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已撥款 部分收回不再繼續支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之存 出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0

經資門併計

單位：新臺幣元

項 目	收入實現數 (1)	減項： 收入待納庫 數 (2)	加 項						繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
7. 收回以前年度撥款之零 用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之材 料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0

審計部高雄市審計處
支出實現數與公庫撥入數分析表
中華民國108年01月01日至108年07月31日

經資門併計

單位:新臺幣元

項 目	支出實現數 (1)	加 項						減項： 以前年度撥款於本 年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入(預收) 款 (6)	其他應收款 (7)			
支出合計數	57,430,314	0	0	0	100,000	0	0	0	57,530,314	2,695,974
本年度支出	57,430,314	0	0	0	100,000	0	0	0	57,530,314	2,695,974
一、本年度經費	45,053,026	0	0	0	100,000	0	0	0	45,153,026	2,695,974
3707700100 一般行政	44,581,504	0	0	0	100,000	0	0	0	44,681,504	2,429,496
3707701000 審計業務	471,522	0	0	0	0	0	0	0	471,522	266,478
二、統籌科目	12,377,288	0	0	0	0	0	0	0	12,377,288	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	12,046,313	0	0	0	0	0	0	0	12,046,313	0
8903304500 婚喪生育、子女教育及低薪配 套補助	330,975	0	0	0	0	0	0	0	330,975	0
以前年度支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

審計部高雄市審計處

收入支出彙計表

中華民國108年01月01日至108年07月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	6,335,638	57,536,066
公庫撥入數	6,334,938	57,530,314
財產收入	0	852
其他收入	700	4,900
支出	6,335,638	57,436,066
繳付公庫數	700	5,752
人事支出	6,152,553	55,836,989
業務支出	182,385	1,573,325
獎補助支出	0	20,000
收支餘絀	0	100,000